

DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2.023

Cifras en pesos Colombianos con decimales

Código	ACTIVOS	Año Anterior		Código	PASIVOS	Año Anterior	
		2022	2023			2022	2023
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC'	349.547.711.772,04	2.154.233.628.552,83		23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	385.333.142.499,40	472.591.938.655,10
1105	CAJA	33.808.332,00			2313 FINANCIAMIENTO INTERNO DE C	37.500.000.000,00	66.000.000.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINAN	348.726.790.619,30			2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE L	37.500.000.000,00	66.000.000.000,00
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	787.112.820,74				0,00	0,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERI	4.328.109.837,00			24 CUENTAS POR PAGAR	199.374.272.608,71	264.157.738.054,57
	1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DI	4.328.109.837,00			2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER'	102.457.794.503,79	207.434.072.017,13
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CON	0,00			2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	5.803.520.761,74	2.869.050.201,69
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONFAE	0,00			2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCE	670.644.816,10	183.495.592,67
1233	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUN	0,00			2424 DESCUENTOS DE NOMINA	28.705.183.735,27	29.087.132.820,53
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSI	0,00			2430 SUBSIDIOS ASIGNADOS	570.581.047,00	25.905.181,00
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSI	0,00			2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IM	3.081.939.387,54	3.173.786.591,22
13	CUENTAS POR COBRAR	550.937.773.040,00			2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES	530.000,00	530.000,00
1305	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENT	84.147.245.861,19			2460 CRÉDITOS JUDICIALES	9.658.372.415,52	6.788.749.451,52
1311	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS	327.118.040.053,84			2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓ	42.446.755.957,19	8.535.407.620,57
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	42.107.500,00			2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.978.949.984,56	6.059.608.578,24
1322	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD S	102.759.835,00					
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	377.258.593.695,58			25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	70.128.785.991,78	67.910.022.721,78
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12.287.173.584,62			2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	68.367.864.752,78	64.989.618.966,78
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RE	30.000.000,00			2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.703.985.540,00	2.866.850.394,00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA	-250.048.147.470,23			2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENI	46.583.732,00	46.583.732,00
14	PRESTAMOS POR COBRAR	0,00			2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLE	9.226.479,00	6.969.629,00
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0,00				0,00	0,00
15	INVENTARIOS	907.870.775.840,86			26 OPERACIONES CON INSTRUMENTE	0,00	0,00
1510	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	57.246.566.872,91			2601 INSTRUMENTOS DERIVADOS CC	0,00	0,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	220.482.215,33					
1520	PRODUCTOS EN PROCESO	233.630.965.989,72			27 PROVISIONES	5.956.960.695,00	0,00
1525	EN TRANSITO	616.772.760.762,90			2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00
19	OTROS ACTIVOS	341.549.256.062,93			2732 SERVICIOS Y TECNOLOGÍAS EN	5.956.960.695,00	0,00
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	433.427.855,43			2790 PROVISIONES DIVERSAS	0,00	0,00
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	6.836.780.405,69			29 OTROS PASIVOS	72.373.123.203,91	74.524.177.878,75
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR F	326.827.290,36			2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBID	27.899.216.562,67	27.896.816.562,67
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	49.091.784.958,71			2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADM	19.906.994.015,00	12.621.503.830,47
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES PC	691.729.789,00			2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GAR	6.597.806.239,34	6.745.835.522,34
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINIS	150.535.128.140,76			2919 BONOS PENSIONALES O CUOTIA	0,00	0,00
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARAN	50.270.760,36			2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	17.969.106.386,90	27.260.021.963,27
1926	DERECHOS EN FIDECOMISO	125.584.802.517,62					
1986	ACTIVOS DIFERIDOS	7.998.506.345,00			PASIVO NO CORRIENTE	1.884.671.890.200,66	1.553.355.559.640,46
	ACTIVO NO CORRIENTE	2.648.588.421.387,96					



DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2023

Cifras en pesos Colombianos con decimales

	Año Actual 2023 MARZO	Año Anterior 2022 MARZO	Año Actual 2023 MARZO	Año Anterior 2022 MARZO
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC'	0,00	850.111.614,74		
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0,00	850.111.614,74		
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERI	71.003.912.290,21	68.035.761.818,68		
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CON	371.696.929,10	362.200.710,20		
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTAJ	54.790.079.006,00	51.778.963.688,00		
1233 INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUN	15.844.640.723,23	15.898.506.471,00		
1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSI	-2.504.368,12	-3.909.050,52		
13 CUENTAS POR COBRAR	32.152.740.636,93	52.651.716.304,25		
1305 IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENT	0,00	0,00		
1311 CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS	0,00	0,00		
1317 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0,00	0,00		
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	32.152.740.636,93	52.651.716.304,25		
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00		
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RE	0,00	0,00		
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTA	0,00	0,00		
14 PRÉSTAMOS POR COBRAR	110.995.048,22	0,00		
1415 PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	110.995.048,22	0,00		
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	413.010.584.110,41	875.759.457.297,45		
1605 TERRENOS	58.960.404.466,55	57.439.724.137,55		
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	268.693.911.542,54	740.489.006.922,11		
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	3.353.510.191,11	512.407.780,00		
1640 EDIFICACIONES	53.432.659.349,46	53.578.501.232,46		
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	301.293.602,00	301.293.602,00		
1650 REDES, LINEAS Y CABLES	3.893.499.389,55	4.926.696.555,00		
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	5.873.915.514,43	5.203.992.766,13		
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	3.701.477.846,82	3.070.211.832,09		
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFI	30.329.784.537,51	23.766.602.149,83		
1670 EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	21.759.517.920,95	18.022.327.049,23		
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION	5.109.700.460,00	5.109.700.460,00		
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DES	419.480.848,64	376.067.129,80		
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	412.297.071,21	412.297.071,21		
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROF	-43.230.869.632,36	-37.449.371.389,96		
17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTÓRIC	646.013.552.329,16	728.162.650.938,77		
1705 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTR	380.893.844.074,25	391.050.224.082,57		
1706 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTR	1.074.958.295,00	1.074.958.295,00		
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTR	744.198.344.257,00	715.806.985.624,00		
1711 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	237.045.504,00	237.045.504,00		
1721 BIENES DE USO PUBLICO REPRESENT	1.052.439.829,07	1.052.439.829,07		
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIEN	-474.827.172.964,36	-381.059.002.395,87		
1790 DETERIORO ACUMULADO DE BIENES I	-6.615.906.665,80	0,00		
22 EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TIT		867.916.604,00		
2223 FINANCIAMIENTO INTERNO DE L		867.916.604,00		
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR		709.671.314.864,00		
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE L		709.671.314.864,00		
24 CUENTAS POR PAGAR		10.587.225.914,25		
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SER		0,00		
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		0,00		
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCE		5.190.386.324,68		
2430 SUBSIDIOS ASIGNADOS		0,00		
2460 CREDITOS JUDICIALES		0,00		
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		5.396.839.589,57		
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		1.056.597.655.821,96		
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PEN		1.056.597.655.821,96		
27 PROVISIONES		84.114.293.549,26		
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		83.604.481.663,26		
2790 PROVISIONES DIVERSAS		509.811.886,00		
29 OTROS PASIVOS		22.833.483.447,19		
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBID		0,00		
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADM		22.533.267.374,10		
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GAR		0,00		
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANT		300.216.073,09		
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		0,00		
TOTAL PASIVO		2.270.005.032.700,06		



DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DEL 2.023

Cifras en pesos Colombianos con decimales

	Año Actual 2023 MARZO	Año Anterior 2022 MARZO
19 OTROS ACTIVOS	1.486.296.636.973.03	1.230.587.789.194.38
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	7.958.994.076.81	8.152.726.683.81
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS I	991.324.456.250.88	945.857.467.831.28
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR A	4.178.100.016.00	4.160.132.168.00
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	471.762.345.00	428.137.345.00
1907 DERECHOS DE COMPENSACIONES POR A	0.00	0.00
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINI	410.096.085.710.12	190.194.946.839.94
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARAN	66.533.063.695.35	78.063.114.232.48
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	0.00	0.00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	12.803.982.680.12	10.399.440.665.12
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTI	-7.069.817.741.25	-6.668.176.571.25
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADE	2.532.817.017.240.73	2.532.817.017.240.73
3105 CAPITAL FISCAL	1.870.361.260.693.99	1.870.361.260.693.99
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS A	725.979.033.629.93	731.642.279.164.20
3110 RESULTADOS DE EJERCICIOS	181.620.932.973.29	53.052.563.049.17
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR L	135.826.489.84	126.330.270.94
3149 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR L	790.079.006.00	-2.221.036.312.00
3150 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR L	77.482.573.23	22.333.870.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR L	-246.147.598.125.55	-192.096.228.369.46
Año Anterior 2022 MARZO		2.460.887.502.366.84

TOTAL ACTIVO 4.802.822.049.940.79 4.486.835.000.662.40

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS 0.00 0.00

81 ACTIVOS CONTINGENTES	373.570.367.466.12	373.570.367.466.12
8120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIV	373.570.367.466.12	373.570.367.466.12
82 DEUDORAS FISCALES	0.00	0.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	592.751.497.519.85	591.718.668.271.85
8306 BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	5.413.241.800.00	5.413.241.800.00
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	328.088.067.147.33	328.088.067.147.33
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	2.964.262.418.76	2.964.262.418.76
8355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVEF	115.082.202.427.10	115.082.202.427.10
8361 RESPONSABILIDADES EN PROCESO	500.000.00	500.000.00
8390 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CON	141.203.223.726.66	140.170.394.478.66
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-966.321.864.985.97	-965.289.035.737.97
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTR	-373.570.367.466.12	-373.570.367.466.12
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTR	-592.751.497.519.85	-591.718.668.271.85
91 PASIVOS CONTINGENTES	1.165.789.080.995.62	1.165.789.080.995.62
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTER	1.123.920.318.474.86	1.123.920.318.474.86
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTE	41.868.762.520.76	41.868.762.520.76
92 ACREEDORAS FISCALES	0.00	0.00
93 ACREEDORAS DE CONTROL	373.776.291.782.79	373.776.291.782.79
9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN	13.402.844.061.83	13.402.844.061.83
9350 PRESTAMOS POR RECIBIR	15.300.000.000.00	15.300.000.000.00
9355 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE	41.502.094.586.89	41.502.094.586.89
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS	303.571.353.154.07	381.911.911.974.64
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DI	-1.539.565.372.778.41	-1.539.565.372.778.41
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR C	-1.165.752.845.375.62	-1.165.752.845.375.62
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR	-373.812.527.402.79	-373.812.527.402.79
Año Actual 2023 MARZO		4.486.835.000.662.40

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 4.802.822.049.940.79

CUENTAS DE ORDEN ACREE 0.00 0.00

Elsa Margarita Noguera de la Espriella
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ELSA MARGARITA NOGUERA DE LA ESPRIELLA
C.C. 32.765.311
Governadora

Edgardo E. Gomez Barros
FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: EDGARDO E. GOMEZ BARROS
T.P. 104130-J
C.C. 72.133.422

